

## 審計委員會運作情形:

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。110 年度審計委員會的工作重點為：確認公司財務報表是否允當表達、簽證會計師之獨立性與適任性及相關內控制度修正。議案摘要、決議結果與其議案相關之董事會日期請參考下方「其他應記載事項」中「二、審計委員會議案內容摘要」。

最近年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	實際列席率(%)	備註
召集人	郭榮芳	5	100%	110.07.20 新任
委員	張鴻文	5	100%	110.07.20 新任
委員	楊雲驊	5	100%	110.07.20 新任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：相關決議請參閱第二點「審計委員會議案內容摘要」說明。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、審計委員會議案內容摘要：

審計委員會日期/屆次	議案內容摘要	審計委員會決議結果與獨立董事意見	董事會日期/屆次	董事會決議結果與獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
110/03/23 第一屆 第十三次	(一)本公司 109 年度營業報告書與財務報表案。 (二)擬修訂本公司「董事選舉辦法」部份條文案。 (三)本公司財務報表簽證會計師變更案。 (四)會計師獨立性與適任性評估案。 (五)本公司 110 年度簽證會計師審計公費案。 (六)提報本公司「109 年度內部控制制度聲明書」。	照案通過訂定	110/03/23 第七屆 第十七次	照案通過	依決議執行
110/05/11 第一屆 第十四次	(一)本公司 2020 年度盈餘分配案。 (二)擬修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案。 (三)擬修訂本公司「防範內線交易管理作業程序」部份條文案。	照案通過訂定	110/05/11 第七屆 第十八次	照案通過	依決議執行

審計委員會 日期/屆次	議案內容摘要	審計委員會 決議結果與 獨立董事意見	董事會 日期/屆次	董事會 決議結果與 獨立董事意見	公司對獨立董 事意見之處理
110/06/25 第一屆 第十五次	(一) 擬修訂本公司 2021 年股東常會召開日期及盈餘分配現金股利除息基準日案。	照案通過訂定	110/06/29 第七屆 第十九次	照案通過	依決議執行
110/08/03 第二屆 第一次	(一) 擬修訂本公司「股務作業內部控制制度」部份條文案。 (二) 擬修訂本公司「股務內部稽核實施細則」部份條文案。	照案通過訂定	110/08/03 第八屆 第一次	照案通過	依決議執行
110/11/09 第二屆 第二次	(一) 擬訂定本公司「2022 年度稽核計劃」案。 (二) 擬向本公司關係人取得不動產使用權資產案。	照案通過訂定	110/11/09 第八屆 第二次	照案通過	依決議執行

三、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

日期	溝通對象	溝通事項
110/03/23	會計師	向獨立董事說明 109 年財務報表，獨立董事與會計師針對財務報表內容溝通討論後，同意財務報表內容。
	內部稽核主管	1.109 年 10 月至 110 年 2 月稽核項目查核結果。 2.提報本公司「109 年度內部控制制度聲明書」，由審計委員會全體委員同意通過，並提董事會討論。
110/05/11	會計師	向獨立董事說明 110 年第一季財務報表，獨立董事與會計師針對財務報表內容溝通討論後，同意財務報表內容。
	內部稽核主管	110 年 3 月稽核項目查核結果。
110/06/25	內部稽核主管	110 年 4-5 月稽核項目查核結果。
110/08/03	會計師	向獨立董事說明 110 年第二季財務報表，獨立董事與會計師針對財務報表內容溝通討論後，同意財務報表內容。
	內部稽核主管	1.110 年 6 月稽核項目查核結果。 2.修訂「股務內部稽核實施細則」部份條文，由審計委員會全體委員同意通過，並提董事會討論。
110/11/09	會計師	1.會計師向獨立董事報告以下情形： 1)市場概況。 2)110 年第三季合併財務報表核閱結果。 3)110 年與治理單位溝通查核規劃事項。 獨立董事與會計師針對上述事項進行溝通討論。 2.向獨立董事說明 110 年第三季財務報表，獨立董事與會計師針對財務報表內容溝通討論後，同意財務報表內容。
	內部稽核主管	1.110 年 7-9 月稽核項目查核結果。 2.訂定「111 年度稽核計畫」案，由審計委員會全體委員同意通過，並提董事會討論。